

MONEY VERZIA 1.6.2.3845

Prehľad noviniek vo verzii 1.6.2.3845, zapracovaných do Money S4/S5 od verzie 1.6.1.3811

Do verzie 1.6.2. sme pre Vás pripravili novinky predovšetkým v oblasti kontroly firiem v registroch platiteľov DPH, v oblasti režimu prenesenej daňovej povinnosti a medzinárodnej DPH.

1.1 Účtovníctvo

- **Režim prenesenia daňovej povinnosti (RPDP) – kontrola na limity** – v rámci Money je možné evidovať a priznávať daňové doklady (položky daň. dokladov) v Režimu prenesenej daňovej povinnosti (ďalej RPDP). Výber dokladov (položiek) v RPDP prebieha na základe nastaveného **Členenia DPH**. Do RPDP spadajú doklady v hodnote nad 5000€, kontrola limitu a nastavenie správneho **Členenia DPH** však doteraz prebiehala ručne. Pre vyšší komfort pri vystavovaní dokladov v rámci RPDP bola **zavedená automatická kontrola na limit a správne Členenie DPH**. Nakoľko kontrola limitov sa premietla do celého systému, podrobné [vysvetlenie nájdete v samostatnej sekcii na konci dokumentu.](#)
- **Kontrola firiem v registroch platiteľov DPH** – pre zjednodušenie kontroly spoľahlivých / nespoľahlivých firiem v súvislosti s podaním Kontrolného výkazu a priznania k DPH bola rozšírená tlačová zostava *Kontrola firiem v registroch platiteľov DPH* (sprievodca priznaním a uzávierkou DPH, str. 4), ktorá teraz umožňuje **obmedziť tlač dokladov výberom podľa stavu firmy**, ktorý je uvedený v registroch platiteľov DPH.
Bolo zmenené aj zotriedenie zostavy – doklady sa zotriedia najskôr podľa druhu, v druhej úrovni podľa čísla dokladu.
Viac informácií o efektívnom využívaní kontrolných mechanizmov pri kontrole platiteľov DPH nájdete v metodike *Overovanie firiem v registroch platiteľov DPH* (nájdete na internetových stránkach www.money.sk/money-s4/podpora/dokumentacia/#navody-rady-postupy)
- **Registrácia k DPH (Zoznamy / Účtovné zoznamy)**
 - na kartu bolo doplnené nové pole **Nekontrolovať limit RPDP u dokladov v iných menách**. Ak je nastavené na *Áno*, Money nekontroluje limity na daňových dokladoch vystavených pre medzinárodnú DPH v inej mene ako je mena registrácie dokladu v prípade, že:
 - mena agendy je iná ako mena limitu
 - mena dokladu je iná ako mena limituIde o prípady, kedy sa v agende používa medzinárodná DPH a vystaví sa doklad s inou menou, ako je mena registrácie dokladu.
Príklad: V agende používate SK legislatívu a vystavujete doklad pre CZ registráciu v mene EUR. V takom prípade platí pre RPDP limit definovaný v CZK. Čiastka na dokladu i rozhodujúca čiastka pre účtovníctvo je v EUR a limit nie je možné skontrolovať. Firmám, ktoré týmto spôsobom fakturujú malé čistky, odporúčame kontrolu limitu pre registráciu vypnúť nastavením poľa na hodnotu *Áno*. Toto nastavenie nezruší kontroly limitu RPDP u dokladov vystavených v CZK.
 - na kartu *Registrácia k DPH* bolo pre účel **registrácie v zvláštnom režime pre správu dane** doplnené pole *MOSS*. Funkcionalita je:

- platiteľ DPH sa môže k MOSS registrovať iba v jednom štáte EU
- registráciu k DPH s rovnakým obdobím platnosti a rôznym IČ DPH (DIČ) je možné evidovať pre jeden štát iba v prípade, ak má jedna z registrácií aktívne pole MOSS a druhá nie (1x ide o registráciu k MOSS, druhý krát o štandardnú registráciu)
- pole MOSS štandardne nie je na karte registrácie aktívne, je potrebné si na príslušnej registrácii voľbu aktivovať.
- pre registráciu DPH, ktorá má aktívne MOSS sa pri uzávierke DPH automaticky spúšťa sprievodca pre medzinárodnú DPH.

Daňová registrácia - Karta

OK Spät Použiť Pripojiť dokument

Daňová registrácia

IČ DPH SK2020123456

Platnosť od 1.1.2010

Platnosť do Neobmedzené

Štát Slovensko

Mena EUR

Označenie SK2020123456

Obdobie platcu Mesiac

Spôsob výpočtu DPH Matematicky

Použiť sadzbu DPH zo zálohy Nikdy

Zahraničná pobočka

Typ legislatívy Slovenská

MOSS

Nekontrolovať limit RPDP na dokladoch v iných menách

- Zobrazenie registrácie k DPH bolo na kartách upravené tak, aby sa okrem IČ DPH (DIČ) zobrazoval aj štát registrácie v prípade, ak je atribút IČ DPH štátu iný ako prvé dva znaky IČ DPH (DIČ). Štát registrácie bol doplnený aj do zoznamov dokladov a do filtrov.

Poznámka: S ohľadom na to, že je možné v Money zaevidovať *Registráciu k DPH* pre rovnaké IČ DPH (DIČ), ale rôzne štáty v agendách firmy, u firiem ktoré sa registrovali k MOSS musí byť na dokladoch, v sprievodcovi uzávierkou DPH a v položkách bankového výpisu zrejme o akú ide registráciu k DPH.

- **Aktualizácia pripravených zoznamov** – s ohľadom na novinky v medzinárodnej DPH boli pre rok 2015 aktualizované nasledovné pripravené zoznamy:
 - Banky
 - Členenia DPH

- Daňové úrady
- Oddiely Kontrolného výkazu DPH
- Povahy sadzieb DPH
- Prenesenie daňovej povinnosti
- Riadky v priznaní DPH
- Sadzby DPH

1.2 Majetok

- **Vlastný majetok / Hromadné operácie** – pomocou novej hromadnej operácie *Zmena odpisovej skupiny* je možné voľbou druhu odpisov a odpisovej skupiny zmeniť odpisové plány označených kariet majetku.
- Zoznam vlastného majetku bol doplnený o nové stĺpce *Účtovná odpisová skupina a Daňová odpisová skupina*, ktoré zobrazujú odpisovú skupinu z účtovných a daňových odpisov, ktoré sú zadané na karte majetku v sekcii *Odpisy*. Doplnené boli aj filtre.

1.3 Sklady

- **Intrastat** – množstvo pre výkaz Intrastat sa teraz zisťuje z poľa *Množstvo v doplnkovej MJ* (nie z poľa *Počet MJ*). Do výkazu Intrastat tak vstupuje správna merná jednotka, aj keď evidujete tovar v inej MJ ako je potrebné vykazovať do Intrastatu. Pole *Mn. v doplnkovej MJ* je sprístupnené tu:
 - položka Katalógu / záložka Výkazy / Intrastat
 - Doklad / Položka dokladu / záložka Výkazy (Intrastat) / časť Údaje pre výkaz Intrastat

1.4 Ostatné

- **Doklady** – Sprievodca nastavení programu / Ostatné / sekcia DPH – bola upravená logika funkcie *Pre zahraničie nastaviť u položiek dokladu typ ceny „iba základ“*. Pravidlo, ktoré určuje, či ide o zahraničnú firmu je pre odberateľské doklady nasledovné:
 - štát na doklade je odlišný od štátu registrácie DPH na doklade. Nevyplnený štát sa považuje za rovnaký ako je štát registrácie DPH.
 - ak je štát na doklade členským štátom EU, musí byť na doklade vyplnené IČ DPH (v českej legislatíve DIČ).

Za odberateľské doklady sú považované tieto:

- príjmový pokladničný doklad
- pohľadávkový doklad
- faktúra vystavená / zálohová faktúra vystavená
- skladová výdajka
- dodací list vystavený
- predajka vystavená
- dopyt prijatý
- ponuka vystavená
- objednávka prijatá

Na ostatných dokladoch Money považuje firmu ako zahraničnú v prípade, ak je štát na doklade iný ako štát registrácie DPH na doklade. Nevyplnený štát sa považuje za rovnaký ako je štát registrácie DPH.

Prenesenie daňovej povinnosti (RPDP) – kontrola na limity

RPDP s limitom sa využíva u vybraných komodít v prípadoch, ak je fakturovaná čiastka vyššia ako je zákonom stanovený limit. Pre SK legislatívu je v platnosti **limit 5 000 EUR** pre všetky komodity vedené v RPDP. Pre CZ legislatívu je limit **100 000 CZK** do ktorého za započítajú dodávky mobilných telefónov, integrovaných obvodov, notebookov, herných konzol, obilnín a kovov.

Kontrola pri uložení položky katalógu

- na položke katalógu sa údaje o prenesení daňovej povinnosti evidujú v záložke *Obchod / Výkazy*. Tieto údaje nie sú časovo odlišené.
- Súčasné kontroly pri uložení položky katalógu preto boli rozšírené o kontrolu platnosti prenesenia daň. povinnosti voči pracovnému dátumu agendy. Ak prenesenie daň. povinnosti nie je platné, program Vás informuje o chybe.

Kontrola pri uložení daňového dokladu RPDP

- Súčasné kontroly položiek daň. dokladov v RPDP boli rozšírené o kontrolu platnosti prenesenia daň. povinnosti voči dátumu dodania.
- Ak program nájde neplatné položky, zobrazí upozornenie *Chybné nastavenie pre prenesenú daň. povinnosť*.

Kontrola položiek daňových dokladov – cez limit

- Súčasné kontroly položiek daň. dokladov v RPDP boli rozšírené o kontrolu položiek, ktoré majú DPH zadané v režimu prenesenej daň. povinnosti, ale nemajú *Členenie DPH* určené pre RPDP.
- Kontrola sa uskutočňuje na dokladoch, na ktorých sú prvé dva znaky IČ DPH (na SK legislatíve) alebo DIČ (na CZ legislatíve) partnera rovnaké ako IČ DPH (DIČ) registrácie k DPH. Partnerom je na vystavenom doklade *Odberateľ* a na prijatom doklade *Dodávateľ*.

Daňovým dokladom s RPDP sú pre SK legislatívu:

- Faktúry vystavené
- Príjmové pokladničné doklady
- Pohľadávkové doklady

Daňovým dokladom s RPDP sú pre CZ legislatívu:

- Faktúry vystavené
- Faktúry prijaté (nerealizuje sa kontrola limitov RPDP)
- Príjmové a výdajové pokladničné doklady
- Pohľadávkové doklady
- Závazkové doklady
- Interné doklady prijaté (nerealizuje sa kontrola limitov RPDP)

Pre **SK legislatívu** existuje platný **limit RPDP 5 000 EUR** pre kódy PDP „IO“, „MT“, „OST-ks“, „OST-ks“, „OST-m“ a „OST-t“. Limit na daňovom doklade je prekročený v prípade, keď je celkový základ položiek RPDP rovný alebo väčší ako aktuálny limit.

Pre **CZ legislatívu** existuje platný **limit RPDP 100 000 CZK** pre kódy PDP „12“, „13“, „14“, „15“, „16“ a „17“. Limit na daňovom doklade je prekročený v prípade, keď je celkový základ položiek RPDP väčší ako aktuálny limit.

Ako prebieha kontrola limitu:

1. Money zistí zoznam všetkých platných *Prenesení daň. povinnosti – limitov* (ďalej limitov).
 - platným limitom je záznam zoznamu *Prenesenie daň. povinnosti – limitu*, kde do rozmedzí intervalu *Platnosti od* a *Platnosti do* spadá dátum *Dodania* a kde *Štát* zadaný v adrese partnera je rovnaký ako štát *Registrácie k DPH*.
 - Money vypočíta pre každý platný limit celkovú čiastku *Základov DPH* položiek dokladu, u ktorých kód *Prenesenia daň. povinnosti* spadá do režimu sledovania limitu a túto čiastku porovná s hodnotou limitu. Program kontroluje iba položky, ktoré majú vyplnené platné kódy prenesenia daň. povinnosti.
 - mena registrácia k DPH je rovnaká ako mena dokladu – súčet základov DPH položiek dokladu sa počíta v mene dokladu
 - mena registrácie k DPH je rozdielna ako mena dokladu a súčasne mena registrácie k DPH je rovnaká ako mena agendy – súčet základov DPH položiek dokladu sa počíta v mene agendy
2. Money zistí zoznam všetkých položiek daňových dokladov, ktoré majú vyplnené *Prenesenie daň. povinnosti*, ale nie sú evidované v žiadnom limite.
 - ide o PDP, ktoré nemajú žiaden limit, správne *Členenie DPH* musí byť vyplnené vždy, bez ohľadu na výšku *Základu DPH*.
 - program pridá položku do zoznamu chybných položiek v prípade, ak položka nemá nastavené *Členenie DPH* pre RPDP; ak je *Členenie DPH* na položke prázdne, program porovná *Členenie DPH* uvedené v hlavičke dokladu.

Výnimky:

- **Vyúčtovanie zálohy** – zálohy sa od celkovej čiastky doklady neodpočítajú
- **Opravné daňové doklady** – tu sa výška limitov nekontroluje
- **Vratky** – ak je v doklade položka typu *vrátka*, táto položka sa odpočíta od celkovej čiastky základov DPH dokladu

Upozornenie na ukončenie podpory

Systémy Money S4 a Money S5 využívajú od verzie 1.5.5. najnovšiu verziu vývojového prostredia Microsoft .NET 4.5.1. Inštalácia tejto verzie .NET prebehne automaticky po nainštalovaní novej verzie Money. S touto zmenou súvisí aj ukončenie podpory starších produktov spoločnosti Microsoft, na ktorých naďalej nie je možné Money spustiť:

- **Operačný systém Windows XP**
- **Operačný systém Windows Server 2003 (R2)**
- **Databázový server Microsoft SQL server 2005**

Ak prevádzkujete Money na niektorom zo starších operačných systémov alebo využívate Microsoft SQL server 2005, pred inštaláciou Money verzie 1.5.5. alebo vyššej je nutný upgrade uvedených produktov Microsoft na novšiu verziu.

Prosím venujte tejto informácii zvýšenú pozornosť a v prípade nejasností kontaktujte našu linku technickej podpory na čísle 02 – 492 123 44.